

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr XXIII.136.2016 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 14 grudnia 2016 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie na 2017 r. oparta jest na dochodach własnych, udziałach w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjach celowych na zadania zlecone gminom oraz zadania bieżące, projektowanej subwencji ogólnej w tym: część wyrównawcza, część oświatowa.

Plan dochodów budżetu gminy wynosi **13.256.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały. Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą **12.939.457,68 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie – **316.542,32 zł**, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Rozchody budżetu ustala się w kwocie **1.036.542,32 zł**, w tym: pożyczka z WFOŚ i GW – **611.218,00 zł**, pożyczka z EFRWSP – **100.324,32 zł**, pozostałe kredyty z NBS – **325.000,00 zł**. W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie – **720.000,00 zł**.

Planowane rozchody i przychody stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY

1. Dochody bieżące - 12.942.100,00 zł

Prognozowana kwota subwencji ogólnej na 2017 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.

w kwocie - **4.557.942,00 zł**, w tym:

- | | | |
|-----------------------|-----------------|------------------------|
| a) część wyrównawcza | - | 1.614.504,00 zł |
| z tego: | | |
| - kwota podstawowa | 1.062.020,00 zł | |
| - kwota uzupełniająca | 552.484,00 zł | |
| b) część równoważąca | - | 0,00 zł |
| c) część oświatowa | - | 2.943.438,00 zł |

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r. w kwocie **3.223.346,00 zł**,

w tym na:

- ubezpieczenie zdrowotne **17.010,00 zł**
- administrację rządową - **43.080,00 zł**, w tym: zadania dotyczące spraw obywatelskich – **30.280,00 zł**, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej - **12.800,00 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **1.902.683,00 zł**
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **1.260.573,00 zł**.

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **51.064,00 zł**,

z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **10.934,00 zł**,
- ubezpieczenie zdrowotne – **4.240,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **12.681,00 zł**
- zasiłki stałe – **23.209,00 zł**.

Prognozowane na 2017 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – **12.000,00 zł** – dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst (świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny).

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców

- 658,00 zł

(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101-23/16 z dnia 21 października 2016 r.).

Planowane kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na 2017 r. są na poziomie planu dotacji w 2016 r. tj. niskie w porównaniu do wykonywanych zadań.

Do planu dochodów budżetu przyjęto prognozowaną kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na działalność Przedszkoli na terenie Gminy w kwocie – **160.000,00 zł** (kwota wyliczona w oparciu o liczbę dzieci w Przedszkolu wg sprawozdania SIO- w porównaniu do 2016 r. prognozowana dotacja wyższa, ponieważ uwzględniono zwiększenie liczby dzieci – od września 2016 r. – dodatkowy oddział (20 dzieci).

Informacje o ostatecznych kwotach dotacji i subwencji, zostaną przekazane gminie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2017 r.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **1.558.719,00 zł** – pismo ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.

Planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2017 r. zaplanowano w kwocie- **30.000,00 zł**.

Dochody własne gminy

Podstawą planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2017 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **52,44 zł** za 1 kwintal (cena niższa niż obowiązująca w 2016 r. o 1,31 zł) – cena przyjęta zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2016 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 i akceptowana przez Radę Gminy, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie – **338.000,00 zł**.

Planowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą- **54.677,00 zł**, podstawą naliczenia było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2016 r. tj. **191,01 zł** za 1 m³ (cena nieco niższa niż w 2016 r.).

Planowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XX.120.2016 Rady Gminy z dnia 26 września 2016 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie - **970.000,00 zł** (w tym również wpływ zaległości).

Ponadto wpływy z tytułu podatku od środków transportowych szacowano w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XI.63.2015 Rady Gminy z dnia 28 października 2015 r. w sprawie określenia rocznych stawek podatku od środków transportowych, stawki te nie zostały podwyższone, ogólnie zaplanowano dochody – **180.000,00 zł**.

Oplaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki – **40,00 zł** za psa, wynikającej z Uchwały Nr XII/62/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26 października 2011 r. w sprawie opłaty od posiadania psów, opłata wg stawki obowiązującej od 2012 r.

Ogółem prognozowane wpływy- **9.000,00 zł** (na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 r.)

Prognozowane wpływy z tytułu opłaty targowej ujęte zostały w kwocie – **4.000,00 zł**, w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie Nr XI.62.2015 z dnia 28 października 2015 r. w sprawie ustalenia dziennej stawki opłaty targowej oraz sposobu jej poboru, stawka opłaty nie uległa zmianie.

W planie dochodów budżetu gminy na 2017 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **750.000,00 zł**, w tym: opłata za wodę- **500.000,00 zł**, opłata za ścieki - **250.000,00 zł**, w oparciu o stawkę obowiązującą od 1 kwietnia 2016 r., zgodnie z Uchwałą Nr XV.86.2016 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 23 marca 2016 r., z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,50 zł / m³** oraz opłata stała – **1,70 zł/miesięcznie** na odbiorcę,
- opłaty za ścieki – netto – **3,70 zł / m³**.

W prognozowanych dochodach uwzględniono również wpływ zaległości.

Po zakończeniu 2016 r. i rozliczeniu kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, w I kwartale 2017 roku nastąpi ustalenie nowych taryf stawek za wodę i ścieki.

Prognozowane dochody w 2017 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **52.500,00 zł**, ustalono w oparciu o stawki wynikające z zarządzenia Wójta Gminy;
- opłaty za wieczyste użytkowanie – **11.100,00 zł** (ustalono w oparciu o wydane decyzje Wójta Gminy),
- dzierżawę nieruchomości gruntowych **78.000,00 zł**, ustalono w oparciu o Zarządzenie Nr 77/2012 Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 28 listopada 2012 r. w sprawie ustalenia stawek czynszu za najem lub dzierżawę nieruchomości stanowiących własność Gminy Miasteczko Krajeńskie i obowiązujące umowy;
- czynsz za aleje owocowe- **600,00 zł**;
- wynajem świetlic wiejskich i Gminnego Domu Kultury – **10.000,00 zł**,
- czynsz za obwody łowieckie – **5.000,00 zł**;
- opłaty za gospodarowanie odpadami (od osób wynajmujących lokale mieszkalne i użytkowe) – **10.000,00 zł**.

Planowane wpływy z hali sportowej – **10.000,00 zł**, czynsz za lokale mieszkalne w budynkach szkolnych – **5.000,00 zł**, wpływy ujęte zostały w dochodach Szkoły Podstawowej ogółem na kwotę- **15.000,00 zł**.

W planie dochodów na 2017 r. uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – **45.000,00 zł**.

W dochodach budżetu gminy na 2017 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów w kwocie **50.000,00 zł**, w tym: z tytułu: wpływy z opłat za żywienie dzieci w przedszkolu- **40.000,00 zł** (zakup żywności), wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego- **10.000,00 zł** (opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę w Przedszkolu (nie może być więcej niż **1,00 zł za godzinę**), prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki tj. powyżej 5 godzin dziennie, opłaty realizowane są przez Publiczne Przedszkole- na podstawie Uchwały Nr XXXV/204/2014 Rady Gminy z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasteczko Krajeńskie.

Na poziomie prognozowanego wykonania w 2016 r., w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nr XXIV/132/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat, a także trybu ich pobierania, zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ogółem plan dochodów – **20.400,00 zł**.

Uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska - **13.500,00 zł**.

Plan dochodów budżetu gminy na 2017 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej – **15.000,00 zł**, podatku od czynności cywilno-prawnych – **60.000,00 zł**,
- wpływy z podatku od działalności osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej- **2.000,00 zł**;
- podatku od spadków i darowizn- **5.000,00 zł**

- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat, czynszu, wody i opłat za ścieki **19.500,00 zł**
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **5.142,63 zł**
- wpływy z różnych opłat: koszty upomnienia, opłaty komornicze – **6.000,00 zł**
- dochody dla gminy z realizacji zadań zleconych (z tytułu ściągniętych zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego) – **10.000,00 zł**.

Ponadto uwzględniono wpływy z usług w Urzędzie Gminy: za usługi ksero – **600,00 zł**, w gospodarce nieruchomościami : refakturowanie za energię, wodę, gaz – **4.000,00 zł**, refakturowanie usług za rozmowy telefoniczne sołtysów- **600,00 zł**, opłaty za zajęcie pasa drogowego - **10.000,00 zł**.

W prognozowanych dochodach uwzględniono dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – ogólnie uwzględniono kwotę- **603.551,37 zł**, w tym:

1) zadania w zakresie polityki społecznej na realizację projektu pt. „Przełam bariery do własnej kariery”- projekt realizowany w ramach WRPO 2014-2020, umowa o dofinansowanie RPWP.07.01.02-30-0008/15-00 z dnia 29 sierpnia 2016 r., w 2017 r. - **470.035,00 zł** w tym: środki z UE- **419.531,75 zł**, środki z dotacji **50.503,25 zł**;

2) zadanie w zakresie wychowania przedszkolnego –projekt „Przedszkole dla wszystkich- utworzenie nowych miejsc edukacji przedszkolnej w Gminie Miasteczko Krajeńskie”-projekt realizowany w ramach WRPO 2014-2020 projekt umowy o dofinansowanie –RPWP.08.01.01-30-0137/16-00 w trakcie ustalenia daty podpisania, realizacja zadania od 01.07.2016-31.08.2017 r., w 2017 r. - **100.162,37 zł**;

3) projekt „Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Miasteczko Krajeńskie”- **33.354,00 zł**, w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020- pismo Urzędu Marszałkowskiego DPR-V.45.27.2016 z dnia 20 września 2016 r.

2. Dochody majątkowe – 313.900,00 zł w tym:

1) dochody ze sprzedaży: 300.000,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **300.000,00 zł**, przy kalkulacji uwzględniono:

1) sprzedaż gminnych lokali mieszkalnych- **35.000,00 zł**

- Miasteczko Krajeńskie ul. Kościuszki 23 lokal nr 7

2) sprzedaż działek pod zabudowę – **173.610,00 zł**

- Miasteczko Krajeńskie – działki wydzielone z działki nr 1316 (koło cmentarza)

- Brzostowo – 3 działki z podziału działki 34/4 koło P. Madziała

3) sprzedaż działki (obecnie dzierżawa przez PKP Energetyka) - **80.000,00 zł**;

4) udziały w działce nr 872/7 w Miasteczku Krajeńskim przy ul. Kościuszki 57 przy bloku – **11.390,00 zł**;

5) inne nieruchomości, które nie będą sprzedane w zaplanowanych przetargach do końca roku 2016.

2) przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności – 13.900,00 zł.

WYDATKI

Plan wydatków budżetu gminy na rok 2017 wynosi – **12.939.457,68 zł** w tym: wydatki bieżące – **11.775.846,72 zł**, wydatki inwestycyjne – **1.163.610,96 zł**.

Plan wydatków bieżących to zapewnienie realizacji podstawowych zadań własnych bieżących gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, rodziny, administracji rządowej, obrony cywilnej i inne.

W planie wydatków bieżących na rok 2017 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **101,3%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2017 r. wyniesie **2.000,00 zł**.

Kalkulację kwoty wynagrodzeń przeprowadzono w oparciu o przewidywane zatrudnienie - umowy o pracę, zatrudnienie na czas określony, zawarte lub przewidywane umowy zlecenia.

W planie wydatków bieżących znaczną kwotę stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie prowizyjne, wynagrodzenie bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, które ogółem na 2017 rok wynoszą – **5.351.934,82 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w budżecie przedstawiają się następująco w rozdziałach:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **2.815,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **2.400,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **415,00 zł**;
- administracja rządowa - **37.771,07 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **29.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.563,00 zł**, składki ZUS – **5.460,07 zł**, składki na Fundusz Pracy- **748,00 zł**;
- Urząd Gminy – **1.371.967,00 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **1.022.730,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **50.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **74.437,00 zł**, składki ZUS – **187.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **26.800,00 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla sołtysów – **11.000,00 zł**;
- promocja jednostek samorządu terytorialnego - **6.000,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe- **6.000,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **6.390,00 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **5.820,00 zł**, składki ZUS – **500,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **70,00 zł**;
- szkoły podstawowe- **1.316.730,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **996.522,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **91.017,00 zł**, składki ZUS – **198.850,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **28.341,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- gimnazja- **932.848,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **715.732,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **59.192,00 zł**, składki ZUS – **138.225,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **19.699,00 zł**;
- przedszkola – **770.176,17 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi- **538.131,35 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **51.469,00 zł**, składki ZUS – **104.898,45 zł**, składki na Fundusz Pracy- **15.029,37 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **500,00 zł** oraz wydatki dotyczące projektu: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi- **50.513,00 zł**, składki ZUS – **8.603,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **1.232,00 zł**;
- dowóz uczniów – **115.810,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **90.087,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.358,00 zł**, składki ZUS – **16.074,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **2.291,00 zł**;

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – **24.186,83 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **20.231,65 zł**, składki ZUS – **3.459,55 zł**, składki na Fundusz Pracy- **495,63 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach- **160.715,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **132.231,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.100,00 zł**, składki ZUS – **23.093,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **3.291,00 zł**,
- pozostała działalność w dziale Oświata i wychowanie - **250,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe - **250,00 zł** (komisja egzaminacyjna - awans nauczyciela);
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – **7.520,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **7.520,00 zł** (komisja przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii);
- ośrodki pomocy społecznej – **162.982,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS) – **115.702,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **2.500,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **13.980,00 zł**, składki ZUS- **28.300,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **2.500,00 zł**,
- usługi opiekuńcze- **63.496,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **50.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **3.575,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **9.071,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **850,00 zł**,
- pozostała działalność w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- projekt "Przełam bariery do własnej kariery"- **171.896,75 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **53.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **49.700,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **1.800,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe- **67.396,75 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **21.043,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **14.620,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.169,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **3.800,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **350,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **1.104,00 zł**;
- świadczenia rodzinne- **101.821,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **14.620,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.169,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **80.250,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **354,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **5.428,00 zł**;
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – **27.954,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **23.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **4.366,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **588,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe –(palacz co w Domu Kultury, palacz w świetlicy w Grabionnej) – **26.350,00 zł** w tym: umowa zlecenie- **22.000,00 zł**, składki ZUS – **3.800,00 zł**, składki na Fundusz Pracy –**550,00 zł**;
- obiekty sportowe –Orlik 2012 – **10.760,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **1.539,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **221,00 zł**;
- zadania w zakresie kultury fizycznej (trener piłki nożnej)- **12.453,00 zł**, w tym: : wynagrodzenie bezosobowe – **12.453,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i regulaminowych.

Przy wykonaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie osób realizujących projekt "Przełam bariery do własnej kariery", bezrobotnych z Urzędu Pracy do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych.

Zaplanowano wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2016 r.

W planie wydatków ujęta została kwota odpisów na ZFŚS dla pracowników, emerytów i rencistów (byłych pracowników)- wyliczona w oparciu o stawki obowiązujące w 2016 r. (nie zmienione od kilku lat), emerytów i rencistów nauczycieli - 5% pobieranych świadczeń.

Wskaźnik zatrudnienia w Urzędzie Gminy osób niepełnosprawnych w 2016 r. kształtuje się powyżej 6 % wobec czego Urząd obecnie nie jest zobowiązany do wpłat na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Jednostki oświatowe nie są również zobowiązane do płacenia składek na rzecz Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, według informacji składanych przez dyrektora do Funduszu.

W planowanych wydatkach na 2017 rok nie zaplanowano składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W planowanych wydatkach uwzględniono rezerwy w kwocie – **68.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – **20.000,00 zł**
- 2) rezerwy celowe – **48.000,00 zł** w tym:
 - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **32.000,00 zł**,
 - rezerwa na odprawy emerytalne – **15.000,00 zł**
 - na dotację dla organizacji pożytku publicznego – **1.000,00 zł**.

W planowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji z budżetu Gminy na ogólną kwotę **291.727,00 zł** w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **261.727,00 zł** w tym:
 - dotacje podmiotowe – **242.147,00 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **96.000,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **146.147,00 zł**),
 - dotacje celowe bieżące – **13.580,00 zł**, w tym: dotacja dla gminy na wydatki związane z refundacją kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do Przedszkola na terenie innej gminy- **5.400,00 zł**, dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk – za refundację wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń, delegacji leśnika **8.180,00 zł**;
 - dotacja celowa - wydatki inwestycyjne- **6.000,00 zł**, dotacja na rzecz Szpitala Powiatowego w Wyrzysku, na zakup sprzętu medycznego.
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych- **30.000,00 zł** w tym:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (zadania w zakresie kultury fizycznej) – **26.000,00 zł**;
 - dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**, (prace konserwacyjne urządzeń melioracyjnych) w oparciu o Uchwałę Nr X/52/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie zasad i trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie, sposobie jej rozliczenia oraz kontroli zleconego zadania.

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom zgodnie z załącznikiem Nr 5 do projektu uchwały budżetowe – **3.224.004,00 zł**.

W wydatkach bieżących na zadania własne i zlecone ujęto następujące zadania:

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**
- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, oczyszczalni ścieków w Brzostowie, kanalizacji (wydatki rzeczowe) – **378.500,00 zł**
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego)- **6.760,00 zł**
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **1.300,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.300,00 zł**;
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną – **5.690,00 zł**;
- drogi publiczne gminne- **94.768,79 zł** w tym: fundusz sołecki;

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **55.815,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem gminnej substancji mieszkaniowej, lokali użytkowych, usług geodezyjnych, wyceny nieruchomości do sprzedaży, wypisów i wyrysów, innych usług związanych z bieżącą gospodarką gruntami i nieruchomościami;
- pozostała działalność w dziale gospodarka mieszkaniowa – **1.480,00 zł** – zakup usług dla Wspólnoty Mieszkaniowej,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **15.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **15.000,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Działalność usługowa – **37.060,00 zł** - na opracowanie Projektu Rewitalizacji Gminy Miasteczko Krajeńskie.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie- 1.818.214,15 zł, w tym:

- urzędy wojewódzkie- **43.080,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **67.515,00 zł** w tym: diety dla radnych - **65.400,00 zł**, inne wydatki;
- urząd gminy – **1.621.903,15 zł** w tym: dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk- **8.180,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat (wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów), inne;
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna – **45.666,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje - **21.000,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **2.500,00 zł**, składki członkowskie i opłaty na rzecz: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski, Lokalnej Grupy Działania „Krajna nad Notecią, Stowarzyszenia Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych, Piłskiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **20.766,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem punktu bezpłatnej pomocy prawnej- **1.400,00 zł**;
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **40.050,00 zł**, w tym: wydatki związane z promocją Gminy z okazji 25 lecia powstania Gminy Miasteczko Krajeńskie.

Pozostałe wydatki bieżące to:

- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **658,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **2.360,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **94.526,00 zł** (w tym fundusz sołecki);
- obsługa długu publicznego – **200.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek);
- rezerwy ogólne i celowe- **68.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **20.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **32.000,00 zł**, rezerwa na dotacje dla organizacji pożytku publicznego- **1.000,00 zł**, rezerwa na odprawy emerytalne- **15.000,00 zł**.

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano wydatki bieżące – 4.205.999,00 zł w tym:

- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **1.637.376,00 zł**, gimnazjum - **1.090.300,00 zł**, dowóz dzieci do szkół- **259.690,00 zł**, (w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych- 19.000,00 zł),
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno) – **977.494,17 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **5.400,00 zł**;
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - **4.920,00 zł**, w tym: zakup usług od innych jst - **4.920,00 zł**),
- dokształcenie i doskonalenie nauczycieli – **17.800,00 zł**, w tym: Zespół Szkół- **14.472,00 zł**, Publiczne Przedszkole- **3.328,00 zł**;
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **24.854,00 zł**, komisja egzaminacyjna- **250,00 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach- **24.186,83 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum- **169.128,00 zł**.

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **55.815,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem gminnej substancji mieszkaniowej, lokali użytkowych, usług geodezyjnych, wyceny nieruchomości do sprzedaży, wypisów i wyrysów, innych usług związanych z bieżącą gospodarką gruntami i nieruchomościami;
- pozostała działalność w dziale gospodarka mieszkaniowa – **1.480,00 zł** – zakup usług dla Wspólnoty Mieszkaniowej,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **15.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **15.000,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Działalność usługowa - **37.060,00 zł** - na opracowanie Projektu Rewitalizacji Gminy Miasteczko Krajeńskie.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie- 1.818.214,15 zł, w tym:

- urzędy wojewódzkie- **43.080,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **67.515,00 zł** w tym: diety dla radnych - **65.400,00 zł**, inne wydatki;
- urząd gminy – **1.621.903,15 zł** w tym: dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk- **8.180,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat (wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów), inne;
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna – **45.666,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje - **21.000,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **2.500,00 zł**, składki członkowskie i opłaty na rzecz: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski, Lokalnej Grupy Działania „Krajna nad Notecią, Stowarzyszenia Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych, Pileckiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **20.766,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem punktu bezpłatnej pomocy prawnej- **1.400,00 zł**;
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **40.050,00 zł**, w tym: wydatki związane z promocją Gminy z okazji 25 lecia powstania Gminy Miasteczko Krajeńskie.

Pozostałe wydatki bieżące to:

- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **658,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **2.360,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **94.526,00 zł** (w tym fundusz sołecki);
- obsługa długu publicznego – **200.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek);
- rezerwy ogólne i celowe- **68.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **20.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **32.000,00 zł**, rezerwa na dotacje dla organizacji pożytku publicznego- **1.000,00 zł**, rezerwa na odprawy emerytalne- **15.000,00 zł**.

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano wydatki bieżące – 4.205.999,00 zł w tym:

- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **1.637.376,00 zł**, gimnazjum - **1.090.300,00 zł**, dowóz dzieci do szkół- **259.690,00 zł**, (w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych- 19.000,00 zł),
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno) – **977.494,17 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **5.400,00 zł**;
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - **4.920,00 zł**, w tym: zakup usług od innych jst - **4.920,00 zł**),
- doszktałcenie i doskonalenie nauczycieli – **17.800,00 zł**, w tym: Zespół Szkół- **14.472,00 zł**, Publiczne Przedszkole- **3.328,00 zł**;
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **24.854,00 zł**, komisja egzaminacyjna- **250,00 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach- **24.186,83 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum- **169.128,00 zł**.

Pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – **8.000,00 zł** (środki własne).

W dziale Pomoc społeczna wydatki wynoszą- 403.512,00 zł, z tego:

- domy pomocy społecznej (za pobyt 1 osoba) – **30.600,00 zł** (środki gminy),
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **700,00 zł** (środki własne gminy),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne- **21.250,00 zł** w tym: pomoc społeczna- **4.240,00 zł**, świadczenia rodzinne- **17.010,00 zł** (środki z dotacji),
- zasiłki i pomoc w naturze- **40.121,00 zł** w tym: środki własne gminy – **29.187,00 zł**, środki z dotacji – **10.934,00 zł**,
- dodatki mieszkaniowe- **15.000,00 zł** (środki własne);
- zasiłki stałe- **23.209,00 zł** - środki z dotacji
- ośrodki pomocy społecznej – **178.576,00 zł**, w tym: środki z dotacji – **12.681,00 zł**, środki własne- **165.895,00 zł**;
- usługi opiekuńcze – **66.196,00 zł** (środki gminy);
- pomoc w zakresie dożywiania- **16.000,00 zł** (środki gminy)
- pozostała działalność w dziale pomoc społeczna- **11.860,00 zł** (środki własne)
w tym: prace społecznie użyteczne- **2.000,00 zł**, internet dla podopiecznych - **8.160,00 zł**, ubezpieczenie komputerów dla podopiecznych- **1.700,00 zł**.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- 486.835,00 zł, realizacja projektu "Przełam bariery do własnej kariery"- projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miasteczku Krajeńskim na podstawie umowy o dofinansowanie.

W dziale Rodzina, występują następujące wydatki:

- świadczenia wychowawcze- **1.902.683,00 zł**, (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- **1.260.573,00 zł** (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- wspieranie rodziny – **27.954,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
- rodziny zastępcze – **3.600 zł** (środki gminy);
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - **64.116,00 zł** (3 dzieci).

Wydatki bieżące zaplanowano również na:

- działalność instytucji kultury – **242.147,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **96.000,00 zł**, dotacja dla domu kultury- **146.147,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
- utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury- **116.388,78 zł** (w tym fundusz sołecki);
- wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniem narkomanii - **45.000,00 zł**;
- oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia- **126.594,00 zł**;
- utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni – **21.500,00 zł**;
- zadania w zakresie ochrony środowiska – **13.500,00 zł** – załącznik nr 7 do projektu uchwały,
- opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska dla zwierząt: psy, koty)- **7.600,00 zł**;
- obiekty sportowe – **21.260,00 zł** (animator sportu - „Moje boisko Orlik 2012” w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim);
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu -**12.453,00 zł** (trener piłki nożnej);
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia – **26.000,00 zł**.

W wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, konserwację sprzętu, urządzeń, ubezpieczenie majątku gminy.

Gmina Miasteczko Krajeńskie realizuje zadania w zakresie zagospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy, poprzez przystąpienie do Związku Międzygminnego w 2013 r. „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Wydatki majątkowe

W planie wydatków budżetu na 2017 r. wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **1.163.610,96 zł**, w tym:

- Budowa sieci i przyłączy wodociągowych i kanalizacji sanitarnej do nowo wybudowanych budynków (projekt i wykonawstwo)- **80.000,00 zł**.
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna – **720.000,00 zł**,
- Kontynuacja budowy chodnika z Brzostowa w stronę Grabówna (fundusz sołecki Brzostowo)- **21.609,60 zł**;
- Kontynuacja budowy chodnika przy drodze brukowej w Grabównie (fundusz sołecki Grabówno)- **20.000,00 zł**;
- Przebudowa dróg do gruntów rolnych (łącznie ok. 1,5 km) wkład własny – **12.500,00 zł**;
- Kontynuacja budowy chodnika przy ulicy Ogrodowej, Romanowskiego, Konopnickiej w Miasteczku Krajeńskim (fundusz sołecki Miasteczko Krajeńskie)- **31.596,27 zł**.
- Budowa chodnika od strony boiska we wsi Grabionna (fundusz sołecki Grabionna) – **15.450,57 zł**;
- Opracowanie dokumentacji budowlano wykonawczej przebudowy drogi gminnej w ramach "Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019"- **10.000,00 zł**.
- Adaptacja pomieszczeń na poddaszu Urzędu Gminy - **45.000,00 zł**;
- "Budowa zintegrowanego Systemu Elektronicznego Zarządzania Informacją do świadczenia e-usług publicznych przez JST z obszaru Powiatu Piłskiego i Chodzieskiego" w ramach Poddziałania 2.1.1 "Rozwój elektronicznych usług publicznych" - **30.000,00 zł**,
- Dofinansowanie zakupu oznakowanego samochodu osobowego dla Komendy Powiatowej Policji w Pile- **10.000,00 zł**;
- Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala w Wyrzysku - **6.000,00 zł**
- Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- **151.454,52 zł**;
- Wyposażenie placu zabaw w Miasteczku Krajeńskim: zakup infrastruktury dla dzieci i siatki zewnętrznej"- **10.000,00 zł**.

W planowanych wydatkach na 2017 r. zaplanowano wydatki na Fundusz sołecki- Rada Gminy podjęła uchwałę Nr XXXV/208/2014 z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego, zaplanowano wydatki zgodnie z załącznikiem nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie. Ogółem projektowana kwota odsetek od kredytów i pożyczek wynosi – **200.000,00 zł**, przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % odsetek.

W 2017 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów i pożyczek, w oparciu o umowę pożyczki i kredyty, wynoszą – **1.036.542,32 zł** w tym: spłata pożyczki z WFOŚ i GW zaciągniętej w transzach w latach 2010 – 2013, na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”- **611.218,00 zł**, spłaty kredytów zaciągniętych w Nadnoteckim Banku Spółdzielczym- **325.000,00 zł** (kredyt z 2013 r. – **125.000,00 zł**, z 2014 r. - **200.000,00 zł** - spłaty końcowe), rozpoczęcie spłaty pożyczki z EFRWP zaciągniętej w 2016 r. - **100.324,32 zł**.

Planowane przychody z kredytów i pożyczek w 2017 r. wynoszą – **720.000,00 zł**.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2016 r. wyniesie – **6.827.188,11 zł.** w tym: kredyty i pożyczki – **5.869.390,52 zł**, umowy zaliczane do tytułów dłużnych wliczanych do długu (poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy)- **957.797,59 zł.**

Prognozowane zadłużenie na koniec 2017 r. wyniesie **6.324.078,00 zł**, w tym: z tytułu kredytów i pożyczek- **5.552.848,20 zł**, z tytułu umów długoterminowych – **771.230,36 zł.**

W 2016 r. mimo spłat kredytów i pożyczek, występuje wysokie zadłużenie gminy, w związku z realizacją w latach 2009-2013 r., projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” w tym: budowa oczyszczalni ścieków w Brzostowie i budowa kanalizacji sanitarnej w Brzostowie, Miasteczku Krajeńskim, Miasteczku-Huby, Wolsku i Grabównie, jak i realizacja kilku mniejszych projektów, wynikających z przyjętej strategii rozwoju Gminy, przy udziale środków unijnych i środków własnych gminy.

Plan budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2017 r. opracowano w oparciu o wnioski sołtysów, radnych, zatwierdzone wnioski poszczególnych sołectw do Funduszu sołeckiego, wstępne projekty planów finansowych jednostek budżetowych i instytucji kultury, wnioski pracowników merytorycznych Urzędu Gminy, otrzymane pisma z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, Krajowego Biura Wyborczego, innych instytucji i Urzędów oraz obowiązujących ustaw, uchwał, zarządzeń i innych dokumentów.

WOJT
[Podpis]
Marta Wójcik